

Nämndplan 2019–2020

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndplanen inklusive bilagor beslutades av barn- och utbildningsnämnden 2018-10-19, § 88.

Efter fullmäktiges beslut om budget har avsnittet om ekonomi arbetats om.

Nämndplanen innehåller nu också en internkontrollplan för 2019, 2019-01-10 § 4.

Innehållsförteckning

1 Kommunfullmäktiges övergripande styrning	3
1.1 Marks kommuns vision	3
1.2 Strategiska områden och kommungemensamma mål.....	3
1.3 Utgångspunkt	3
1.4 Förutsättningar	3
1.5 Effektiva processer och verksamheter	3
2 Nämndens övergripande styrning	4
2.1 Värdegrund för bemötande.....	4
2.2 Medborgarnas/brukarnas delaktighet.....	4
2.3 Miljöhänsyn.....	5
2.4 Synpunkts- och avvikelsehantering/tillbudsrapportering	5
2.5 Arbetsgivarfrågor	5
2.6 Systematiskt kvalitetsarbete	6
3 Nämndens grunduppdrag	7
3.1 Förskola.....	7
3.2 Grundskola, grundsärskola och fritidshem	7
3.3 Gymnasieskola och gymnasiesärskola	7
3.4 Vuxenutbildning	7
4 Nämndens mål	8
5 Uppdrag.....	9
6 Ekonomi.....	10
6.1 Driftbudget	10
Resursfördelning.....	11
Anslagsbindningsnivå	11
Driftbudget	11
Huvudverksamheter.....	12
Nämndens prioriteringar	13
6.2 Investeringsbudget	14
7 Internkontrollplan	14
7.1 Ekonomi.....	14
7.2 Administration	14
7.3 Utbildning.....	15
7.4 Informationssäkerhet	15
8 Bilagor	15
Bilaga 1, Omvärlds- och resultatanalys	15
Bilaga 2, Följetal	15

1 Kommunfullmäktiges övergripande styrning

1.1 Marks kommuns vision

Mark är känd som en attraktiv kommun. En kommun där det är bra att bo och verka. En kommun där livskvalitet står i fokus.

1.2 Strategiska områden och kommungemensamma mål

Strategiska områden

I Mark ska barn och unga få en bra start i livet för att utveckla sin potential	I Mark ska de som behöver få bra stöd och en god vård och omsorg för att ha ett gott liv	I Mark ska det vara lätt att starta, driva och utveckla företag för att skapa arbetstillfällen	I Mark ska vi vara en kreativ kommun för att alla ska trivas med att bo och leva
---	--	--	--

Kommungemensamma mål

Barn och unga har en god utbildning	All hjälp utformas efter individuella behov med delaktighet från brukare och anhöriga	Ett gott företagsklimat	En god kommunal service
Barn och unga har en meningsfull fritid	Allt arbete bedrivs med professionellt förhållningssätt och god kvalitet	En god samverkan mellan skola och näringsliv	Goda boendemiljöer
Barn och unga är trygga och ges möjlighet att påverka i frågor som rör dem	Arbetet har en rehabiliterande och förebyggande inriktning		Goda möjligheter till inflytande och ett rikt fritids- och kulturliv

1.3 Utgångspunkt

Hållbar utveckling är utgångspunkten i vår verksamhetsplanering, vår vision och våra mål. Hållbar utveckling ska genomsyra allt arbete vi gör. Hållbar utveckling utgörs av:

- Ekologisk hållbarhet
- Social hållbarhet
- Ekonomisk hållbarhet

1.4 Förutsättningar

Förutsättningar för att jobba mot de strategiska områdena och kommungemensamma målen är:

- God ekonomisk hushållning
- Hållbar personalförsörjning

1.5 Effektiva processer och verksamheter

Alla kommunens verksamheter ska präglas av ett tydligt kommuninvånarperspektiv med god tillgänglighet och stark känsla för service. Var och en som söker kontakt med kommunen ska få en snabb återkoppling. Arbetsprocesser ska vara väl anpassade till uppgiften och med tillgängliga resurser ge största möjliga nytta för kommuninvånarna. Kvaliteten ska fortlöpande utvärderas, säkras och förbättras.

2 Nämndens övergripande styrning

En lärmiljö för alla - en modern skola på vetenskaplig grund är visionen som inspirerar och styr allt arbete i Marks kommuns förskolor och skolor. Den är en syntes av kommunala och statliga mål och är det all verksamhet ska styras mot.

2.1 Värdegrund för bemötande

All verksamhet ska utformas i överensstämmelse med grundläggande demokratiska värderingar, främja jämställdhet och motverka alla former av diskriminering och kränkande behandling.

- Verksamheten präglas av ett inkluderande synsätt.
- Mångfald berikar och ses som en tillgång.
- Alla människor möts med respekt, intresse och engagemang.
- Alla människor behandlas på ett likvärdigt sätt med aktning för varje människas egenvärde.
- En god tillgänglighet utifrån människans behov finns.
- Höga förväntningar och en stark tro på att alla kan lyckas ska råda.

2.2 Medborgarnas/brukarnas delaktighet

En demokratisk grundsyn för det livslånga lärandet ska råda. Den demokratiska processen behöver lyftas fram i stor utsträckning i alla sammanhang. Den behöver vara levande och ständigt förankras och förtydligas bland eleverna.

Öppenhet och information

Det ska finnas god insyn i barn- och utbildningsnämndens verksamhet. Fortlöpande information om nämndens verksamhet och arbete ska på olika sätt delges medborgarna.

Barns och elevers inflytande

"Barn och elever ska ges inflytande över utbildningen. De ska fortlöpande stimuleras att ta aktiv del i arbetet med att vidareutveckla utbildningen och hållas informerade i frågor som rör dem." (*Skollagen 4 kap 9§*)

Barn i förskolan ska i enlighet med läroplanens mål ha en reell möjlighet att påverka såväl arbetssätt som verksamhetens mål. De ska förstå och handla efter demokratiska principer genom att få delta i olika former av samarbete och beslutsfattande.

Elevernas inflytande över undervisningens utformning ska vara stort. Eleverna ska alltid ha möjlighet att ta initiativ till frågor som rör deras utbildning.

Samråd/Brukarråd

Samråd/brukarråd är forum för dialoger där skolledning, pedagoger och vårdnadshavare med barn i förskolan och/eller grundskolan träffas och diskuterar frågor inom vilka vårdnadshavarnas inflytande och delaktighet är viktig. På samråds-mötena deltar ofta någon politiker från barn- och utbildningsnämnden.

Kontaktpolitikerskap och verksamhetsbesök

Alla enheter och program inom de olika skolformerna har kontaktpolitiker knutna till sig. Kontaktpolitikerna besöker verksamheterna och deltar vid exempelvis föräldramöten, samrådsmöten och avslutningar. Rektor och förskolechef ansvarar för att bjuda in sina kontaktpolitiker till möten.

Barn- och utbildningsnämnden gör verksamhetsbesök i samband med nämndens sammanträde.

Dialogmöten

Politiker och tjänstemän bjuder in vårdnadshavare och andra intressenter till dialogmöten med fokus på olika frågor. Dialogen är i centrum under dessa möten.

2.3 Miljöhänsyn

- All verksamhet ska genomsyras av ett medvetet miljöansvar.
- Barns och ungdomars intresse och engagemang för miljöfrågor ska främjas och ett ekologiskt miljötänkande ska uppmuntras.
- I beslutsunderlag till nämnden ska, där så är tillämpligt, miljöaspekten redovisas.
- Vid upphandling av skolmat bör det ekologiska perspektivet prioriteras och det närproducerade perspektivet beaktas.

2.4 Synpunkts- och avvikelshantering/tillbudsrapportering

Hantering av synpunkter, avvikelser- och tillbudsrapportering sker enligt antagna riktlinjer.

Uppföljning

Uppföljningen av inkomna synpunkter, avvikelser och tillbud sker varje halvår. Om avvikelser av allvarigare art inträffar ska dessa händelser, när de rapporteras in, även rapporteras till förvaltningschef samt nämndens presidium.

2.5 Arbetsgivarfrågor

De vuxna verksamma inom barn- och utbildningsförvaltningen är den främsta resursen för att våra höga målsättningar ska infrias.

Ledarna inom barn- och utbildningsförvaltningens område har påbörjat utbildningar som ska möjliggöra förändring av skolan i enlighet med vad som beskrivs i omvärldsanalysen. Utbildningarna omfattar såväl lärprocesserna som ledning- och styrning av verksamheten.

Nästa steg är att pedagoger och övriga medarbetare ges förutsättning att tillsammans med ledarna, lära sig för att utveckla barnets/elevens lärande med utgångspunkt i individuella förutsättningar och behov.

En tredje avgörande faktor för att utveckla förskola och skola i Mark är att alla arbetar med en gemensam värdegrund som bas. Förvaltningens värdegrundsarbete ska utmana individen att arbeta med sina förutfattade meningar för att i kontakt med barn och elever vara trygga förebilder avseende värderingar och beteenden.

Efterhand som möjlighet ges ska förvaltningen rekrytera nya medarbetare så att andelen förskollärare, fritidspedagoger och behöriga lärare ökar i enlighet med formulerade målsättningar.

Det pågår ett arbete med att ta fram en kompetensförsörjningsplan, såväl inom Marks kommun som inom barn- och utbildningsförvaltningen. I övrigt se Marks kommuns Arbetsgivarpolicy.

2.6 Systematiskt kvalitetsarbete

Det systematiska kvalitetsarbetet ska främja individens och verksamhetens lärande och utveckling och därmed säkerställa en likvärdig och hög kvalitet. Det är viktigt att titta på struktur- och processkvaliteten för att kunna göra analyser kring vilket samband som finns mellan vidtagna åtgärder och resultat. Nämnden tar del av övergripande analyser och får kännedom om vilka förbättringsområden som har identifierats. Den kvalitativa styrinformationen ska också användas för att kunna ge kommunfullmäktige en så bra bild av verksamheten som möjligt. Synpunkts-, avvikelse- och tillbudshantering är en viktig del av nämndens kvalitetsarbete.

Utöver den årliga uppföljningen av målen, kommer fyra övergripande områden; normer och värden, delaktighet och inflytande, samverkan och övergångar samt systematiskt kvalitetsarbete att följas upp mer fördjupat under en fyraårsperiod. Uppföljningen skall ske ur ett helhetsperspektiv, från förskola till vuxenutbildning. Fokus i uppföljningen ska vara att identifiera goda exempel samt avvikelser i form av utvecklingsområden.

Förskolors och skolors verksamhetsplaner och resultatrapporter läggs in i NetPublicator i september varje år så att nämnden kan följa verksamheten mer i detalj.

Uppföljningsområde	Tidpunkt för uppföljning
Kunskap och lärande	Följs upp årligen i delårsrapporten
Systematiskt kvalitetsarbete	2019 till årsredovisningen
Normer och värden	2020 till årsredovisningen
Delaktighet och inflytande	2021 till årsredovisningen
Samverkan och övergångar	2022 till årsredovisningen

3 Nämndens grunduppdrag

Grunduppdragen beslutas av kommunfullmäktige i årets budget och har ett kommuninvånarperspektiv. De ger en sammanfattande beskrivning av den verksamhet som nämnder och styrelser ska bedriva med utgångspunkt från sina reglementen eller bolagsordningar samt lagar, förordningar och föreskrifter.

3.1 Förskola

Barn- och utbildningsnämnden ska

- tillgodose föräldrars behov av omsorg för barn i ålder 1–5 år.
- ge barnen en god pedagogisk verksamhet, som stimulerar barnens utveckling och lärande, i enlighet med skollag och förskolans läroplan.

3.2 Grundskola, grundsärskola och fritidshem

Barn- och utbildningsnämnden ska

- bedriva förskoleklass, fritidshem, grund- och grundsärskola för barn i ålder 6–16 år, i enlighet med skollag och läroplan.
- bedriva skolan så att den ger eleverna kunskaper och färdigheter, samt främjar deras utveckling till ansvarskännande människor och samhällsmedlemmar.
- bedriva fritidshemmen, som tillgodoser barnens behov av meningsfull fritid och ge stöd i deras utveckling.

3.3 Gymnasieskola och gymnasiesärskola

Barn- och utbildningsnämnden ska

- erbjuda ungdomar gymnasial utbildning, som förbereder för övergång till arbetsliv eller vidare studier, i enlighet med skollag och läroplan.
- inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret följa upp unga under 20 år som inte går i gymnasieskolan.
- nämnden ska aktivt arbeta för att stärka de ungas intresse för och möjlighet att genomföra en gymnasial utbildning.

3.4 Vuxenutbildning

Barn- och utbildningsnämnden ska

- bedriva utbildning som ger vuxna kommuninvånare möjligheter att utveckla sina kunskaper och sin kompetens, enligt skollag och läroplan.
- bedriva utbildningen utifrån den enskildes behov och förutsättningar samt samhällets efterfrågan på kompetens.
- prioritera de som fått minst utbildning.

Utbildningen ska syfta till att stärka den enskildes ställning i arbets- och samhällslivet samt att främja personliga utveckling.

4 Nämndens mål

Nämnderna ska sätta mål för den verksamhet de ansvarar för utifrån tilldelade grunduppdrag. Målen ska bidra till att kommunfullmäktiges vision och mål uppfylls. Nämnden ska också anta indikatorer för sin verksamhet. Indikatorerna anger hur målen ska följas upp.

I Mark ska barn och unga få en bra start i livet för att utveckla sin potential och det kommungemensamma målet är att barn och unga har en god utbildning.

Indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2018	Mål 2019	Mål 2020
1. Andel barn i förskolan som får plats på hemorten eller i önskad förskola	98%	98%	98%	>= 98%	>= 98%	>= 99%
2. Andel barnskötare med barnskötareutbildning	38,3%			>=85%	>=85%	>=90%
3. Andel årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen		50%		>=58%	>=58%	>=58%
4. Andel årsarbetare i fritidshemmet med pedagogisk högskoleexamen		34%		>=62%	>=62%	>=62%
5. Andel elever som uppnått kravnivån i alla ämnen åk 3	90%	80%	84%	100%	100%	100%
6. Andel elever som uppnått kravnivån i alla ämnen i årskurs 6	83%	80%	80%	100%	88%	88%
7. Andel elever i årskurs nio som uppnått kravnivån i alla ämnen	79,3%	78,8%	74,8%	>=88%	>=88%	>=88%
8. Meritvärde årskurs 9, 17 ämnen	225,7	223,6	222	>=240	>=240	>=240
9. Andel lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola, kommunala skolor		%69,5		>=81%	>=81%	>=81%
10. Andel gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, lägeskommun, (240 kommuner)	69,8%	55%		>=62%	>=62%	>=62%
11. Andel elever med gymnasieexamen	88,4%	86,5%	79%	=100%	=100%	=100%
12. Andel elever som gått över till högskola inom 3 år efter avslutad gymnasieutbildning	30%	35%	35%	>= 51%	>= 53%	>= 53%
13. Andel elever på grundläggande och gymnasiala kurser för vuxna med betyget lägst godkänt i samtliga kurser	82,9%	73,7%	73,7%	>=83%	>=83%	>=83%

De mål som indikatorerna mäter mot ska vara ett värde som innebär att Mark hamnar bland de 10 procent bästa kommunerna. En förbättring bör också ses som en framgång. Målsättningen är ändå att alla ska lyckas.

I Mark är utgångspunkten en hållbar personalförsörjning med de kommungemensamma målen:

- **Friska medarbetare**
- **Rätt till heltid och möjlighet till deltid**

Indikatorer	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Mål 2018	Mål 2019	Mål 2020
Frisktalet ska öka = andel anställda som har max fem sjukdagar	71%	66%	68%	>=80%	>=80%	>=80%
Alla anställda ska kunna få önskad sysselsättningsgrad (%)	96	96		100	100	100

5 Uppdrag

Nämndens uppdrag till förvaltningen

Att införa "1-1" i grundskolan i enlighet med den nationella IT-strategin.

6 Ekonomi

Ekonomiavsnittet beskriver hur kommunens verksamheter ska finansieras. Det avser både driftkostnader och investeringar.

6.1 Driftbudget

Driftredovisning (belopp mnkr)	Prognos 2018	Budget 2018	Budget 2019	Planeringsram 2020
Intäkter	135,0	112,4	121,6	121,6
Personalkostnader	-586,1	-566,9	-583,0	-604,6
Övriga kostnader	-363,0	-349,3	-376,9	-383,2
Nettokostnader	-814,1	-803,8	-838,3	-866,2
Fördelning på huvudverksamhet, netto				
Förskola och pedagogisk omsorg	-182,9	-179,4	-191,3	-197,6
varav: egen regi fsk och ped omsorg	-161,3	-158,8	-168,8	-174,4
varav: köpta/sålda platser fsk och ped omsorg	-21,6	-20,6	-22,5	-23,2
Fritidshem	-46,0	-48,0	-47,3	-48,8
varav: egen regi fritidshem	-44,6	-46,6	-45,8	-47,3
varav: köpta/sålda platser fritidshem	-1,4	-1,4	-1,5	-1,5
Grundsärskola	-18,1	-17,6	-19,3	-20,0
varav: egen regi särskola	-16,1	-15,3	-17,0	-17,6
varav: köpta/sålda platser särskola	-2,0	-2,3	-2,3	-2,4
Grundskola	-348,4	-342,4	-358,1	-369,9
varav: egen regi grundskola	-326,9	-323,9	-337,2	-348,3
varav: köpta/sålda platser grundskola	-21,5	-18,5	-20,9	-21,6
Gymnasie- och gymnasiesärskola	-155,5	-156,5	-157,4	-162,6
varav: egen regi gymnasieskola	-106,8	-111,3	-110,1	-113,7
varav: köpta/sålda platser gymnasieskola	-48,7	-45,2	-47,3	-48,9
Vuxenutbildning	-14,5	-13,7	-14,4	-14,9
Förvaltningsövergripande	-48,7	-45,7	-47,5	-49,4
Reserv		-0,5	-3,0	-3,0
Nettokostnader	-814,1	-803,8	-838,3	-866,2

Budget och prognos 2018.

Kommunstyrelsen beslutade i april 2018 att tillskjuta 7,5 mnkr till barn- och utbildningsnämndens budget. Förändringen avser hyreskostnader för Lyckeskolans tillfälliga lokaler. Efter förändringen är nettobudgeten 803,8 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade i mars att tillåta barn- och utbildningsnämnden att redovisa lokalkostnader utöver ram med maximalt 8,5 mnkr.

Prognosen är från delårsrapporten. Nämndens totala nettokostnader 2018 bedöms bli 814,1 mnkr och därmed överstiga tilldelad budgetram med 10,3 mnkr. Av underskottet beräknas 7,0 mnkr avse tillkommande lokalkostnader och vara i enlighet med vad barn- och utbildningsnämnden har tillåtelse att redovisa utöver ram enligt kommunfullmäktiges beslut i mars.

Budget 2019-2020: Vid tidpunkten för nämndens beslut i oktober var förvaltningen inte klar med samtliga kostnadsberäkningar per huvudverksamhet. En revidering av budgetramen har gjorts av fullmäktige i december 2018. Tabellen är uppdaterad utifrån kommunfullmäktiges beslut och kostnadsberäkningar av nuvarande verksamhet.

Enligt kommunfullmäktiges beslut 2018-12-17 §212 kommer barn- och utbildningsnämndens budgetram 2019 att vara 838,3 mnkr och 866,2 mnkr för 2020. Detta innebär en ökning av ramen med 4,3 procent 2019. Jämfört med 2018 innehåller budgetramen följande förändringar:

1. Uppräkning av ram exklusive demografiförändringar med 1 procent (8 mnkr). Uppräkningen avser löne- och prisförändringar, samt ett inbyggt årligt effektiviseringskrav. Löne- och prisförändringar räknas till ca 2,9 procent och därmed blir det inbyggda effektiviseringskravet ca 1,9 procent/15,2 mnkr.
2. Demografiska förändringar och politiska prioriteringar ökar ramen med 26,5 mnkr (14,7 mnkr enligt Kommunfullmäktige nov-2017 eller tidigare och 5,8 mnkr enligt Kommunfullmäktige jun-2018 samt 6 mnkr Kommunfullmäktige dec-2018). Demografiförändringarna fördelar sig mellan samtliga huvudverksamheter.

Resursfördelning

Nämnden binder anslaget för driftbudgeten per huvudverksamhet. Nämnden ska avsätta en del av sin budgetram till en reserv för oförutsedda kostnader. Reserven för år 2019 är 3 mnkr, 2,5 mnkr högre än 2018.

Förvaltningen ansvarar för budgetfördelning inom huvudverksamheterna och att uppföljning sker löpande varje månad under året på enhets-, verksamhets- och förvaltningsnivå. Som grund för fördelning per enhet inom förskola, fritidshem, grundskola och grundsärskola finns beslutade resursfördelningsmodeller.

Flera enheter har under 2018 arbetat med anpassningsplaner och kommer även under år 2019 arbeta med liknande planer för att få kostnader och intäkter i balans med budgetram.

Anslagsbindningsnivå

Förvaltningschefen kan fördela om resurserna mellan huvudverksamheterna med upp till 2,0 mnkr alternativt 3 procent av respektive huvudverksamhets beslutade budgetram.

Driftbudget

Intäkter, personalkostnader och övriga kostnader har budgeterats i enlighet med kommunens riktlinjer för budgetberäkning år 2019–2020. Kostnader för internt köp av kost, städ och lokaler har räknats upp efter dialog med säljande nämnd (kost 4,8%, städ 3,0%, lokaler 3,1%, för budgetår 2019).

Statsbidrag

Statsbidragen är budgeterade i samma nivå som budget 2018 i de fall ingen ny information finns. Barn- och utbildningsnämnden har 2018 fått lägre bidrag från Migrationsverket, men högre bidrag från Skolverket jämfört med tidigare år. Den största delen av bidragen är från Skolverket såsom lågstadiesatsning, fritidshemssatsning, lärarlönelyftet och bidrag för mindre barngrupper. Det har under flera år öppnats nya möjligheter att söka statsbidrag under innevarande år. Bidragen från Migrationsverket kommer att minska då prognosen är färre antal asylsökande 2019 samt att antalet nyanlända i etableringsfas väntas minska och därmed också ersättningen för dessa.

Statsbidrag för lärarlönelyft och karriärtjänster väntas om ca 15 mnkr 2019 och motsvarande kostnader för lön är budgeterade.

Betalströmmar

Budget för köpta och sålda platser grundas på de förändringar som skett senaste tiden där kostnaderna för köpta utbildnings- och omsorgsplatser ökat i grundskolan och gymnasieskolan. Budget för 2018 täckte inte kostnader för skolgång i annan extern regi, avvikelserna är 7 mkr. Budgeten behöver därför utökas för 2019 för respektive huvudverksamhet.

Lokalkostnader

Kostnaden för hyra ökar då kommunen förändrat redovisningen av komponenter. Initialt sänktes hyran och barn- och utbildningsnämndens ram sänktes med motsvarande summa, 16,5 mkr, år 2017. Den nya redovisningsmetoden medför därefter en årlig kapitalkostnadsökning som kommunfullmäktige kommer att ersätta nämnden för i kommande budgetprocesser. År 2019 beräknas dessa kostnadsökningar till 1,4 mkr.

Kostnader för ersättnings- och temporära lokaler påverkar också nämndens lokalkostnad. I budgeten från 2018 har nämnden fått ram för kostnader rörande ersättningslokaler för Lyckeskolan. Det finns också tillkommande kostnader för lokaler i övrig verksamhet för grundskola och förskola. Här förväntas kostnader om 7,9 mkr som nämnden inte kan bära utan neddragningar i verksamheten. 2018 tilläts barn- och utbildningsnämnden ett underskott mot budgetram för lokalkostnader motsvarande 8,5 mkr.

I kommunfullmäktiges beslut i december prioriterades barn- och utbildningsnämnden med ett tillskott om 6 mkr. Dessa medel täcker till större del ovanstående tillkommande lokalkostnader.

Huvudverksamheter

Nedan beskrivs förändringar per huvudverksamhet utöver normala löne- och prisförändringar.

Förskola 1–5

Enligt Marks kommuns befolkningsprognos kommer vi ha 1 923 barn i förskoleålder år 2019, det är en ökning från år 2017 med 2,3 procent. År 2020 beräknas kommunen ha 1 957 barn i förskoleålder.

Förskolorna tilldelas ersättning i den beslutade resursfördelningen utifrån antal omsorgstimmar. Trots att ramen för förskolan utökats innebär volymförändringar 2019 tillsammans med föregående års volymförändringar att tilldelningen per timma minskar med 0,4% i 2019 års budget.

Statsbidrag för mindre barngrupper väntas ge en intäkt med 3,2 mkr till förskolan, vilket är en minskning med 2,4 mkr. Intäkten och motsvarande personalkostnader är budgeterade. Bidraget år 2018 är 5,6 mkr. Om fler bidrag beviljas för höstterminen 2019 kan ytterligare intäkter tillkomma avseende år 2019.

Fritidshem

Enligt Marks kommuns befolkningsprognos kommer vi år 2019 ha 3 061 barn i målgruppen för fritidshem. Antalet barn är en ökning med 1 procent jämfört med föregående år. En viss minskning i antal barn i ålder 6–12 år väntas till år 2020.

Fritidshemmen tilldelas ersättning i den beslutade resursfördelningen utifrån antal omsorgstimmar. Volymförändringar 2019 tillsammans med nämndens prioriteringar innebär att tilldelningen per timma minskar med 0,2% i 2019 års budget.

Fritidshemssatsningen väntas ge en årlig intäkt med 1,9 mkr vilket är en minskning med 0,3 mkr i jämförelse med 2018. Motsvarande personalkostnader är budgeterade.

Särskola

Budgeten för särskola ökar. Ökningen avser främst verksamhet i egen regi och i lägre åldrar där fler barn har skrivits in och fler väntas skrivas in i sär- och träningsskola.

Grundskola

Enligt Marks kommuns befolkningsprognos kommer vi år 2019 ha 4 341 elever i skolålder inklusive förskoleklass. Antalet elever är en ökning med 1,9 procent jämfört med föregående år. En marginell ökning av antal elever i ålder 6-15 år väntas till år 2020.

Grundskolans enheter tilldelas ersättning i den beslutade resursfördelningen utifrån antal elever. Volymförändringar 2019 tillsammans med nämndens prioriteringar innebär att tilldelningen per elev ökar med 3,4% i 2019 års budget.

Lågstadiesatsningen väntas ge årlig intäkt med 6,8 mnkr till grundskolan vilket är en ökning med 0,4 mnkr i jämförelse med 2018. Motsvarande personalkostnader är budgeterade.

Statsbidraget för likvärdig skola väntas ge en intäkt på 12,1 mnkr.

Gymnasie- och gymnasiesärskola

Enligt Marks kommuns befolkningsprognos kommer vi år 2019 ha 1 251 elever i gymnasieålder, vilket är en ökning med 1 procent i jämförelse med 2018. År 2020 beräknas kommunen ha 1 276 ungdomar i åldern 16-18 år.

Vuxenutbildning

Behovet av utbildning i svenska för invandrare har ökat de senaste åren. Verksamheten har över tid utökats med hjälp av intäkter från migrationsverket. Intäkter som nu avtar i takt med att elevers etableringsperiod upphör.

Förvaltningsövergripande och nämndens budgetreserv

I budget ingår nämndens reserv på 3 mnkr, jämfört med föregående år det en ökning med 2,5 mnkr.

Nämndverksamhet

Inom ramen för den politiska verksamheten budgeteras kostnader för nämndverksamheten såsom arvoden, reseersättningar, lön med mera.

Nämndens prioriteringar

Barn- och utbildningsnämnden har till respektive huvudverksamhet generellt fördelat krav om anpassning med 15,2 mnkr enligt kommunfullmäktiges årliga effektiviseringskrav. Den ramförändring som kommunfullmäktige beslutade i juni, om 5,8 mnkr, har nämnden valt att lägga till grundskolans ram. I kommunfullmäktiges beslut i december prioriterades barn- och utbildningsnämnden med ett tillskott om 6 mnkr. Dessa medel täcker till större del tillkommande lokalkostnader.

Nämnden har valt att omfördela resurser mellan huvudverksamheterna, fritidshem -2,0 mnkr, särskola +0,5 mnkr, grundskola +2,5 mnkr och gymnasieskola -1,0 mnkr. Prioriteringarna är gjorda utifrån tidigare års budget och kommande års kostnadsberäkning.

6.2 Investeringsbudget

Investeringsbudget - Belopp i tusental kronor (mnkr)	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019
Förskola	2 000	2 000	2 000
Grundskola	2 500	2 500	4 500
Gymnasieskola + vux	1 000	1 000	1 000
Övergripande + Elevhälsa	500	500	500
Summa	6 000	6 000	8 000

Enligt kommunfullmäktiges beslut 2018-12-17 §212 kommer barn- och utbildningsnämndens investeringsram 2019 att vara 8 mnkr.

Den detaljerade planen för investeringar upprättas och följs upp på förvaltningsnivå. En större investering kommer att ske i nya lokaler vid Strömskolan.

7 Internkontrollplan

Nämnden har ansvar för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde och har skyldighet att löpande följa upp det interna kontrollsystemet.

Nedan visas nämndens internkontrollplan. De risker som har fått ett riskvärde på 12 eller högre och som har valts att hanteras ingår i årets plan.

Riskmatris:

	Sannolikhet	Väsentlighet
5	Mycket sannolik	Mycket allvarlig
4	Sannolik	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar

7.1 Ekonomi

Huvudprocess	Risker	Sannolikhet	Väsentlighet	Riskvärde	Kontrollmoment
Inköp	Avtal följs inte vid inköp	Möjlig	Kännbar	9	Inköp jämförs med gällande avtal
Redovisning	Ersättning för resor och representation	Möjlig	Kännbar	9	Kontroll av transaktioner

7.2 Administration

Huvudprocess	Risker	Sannolikhet	Väsentlighet	Riskvärde	Kontrollmoment
Politisk beslutsprocess	Bristande efterlevnad av delegationsordning	Möjlig	Allvarlig	12	Stickprov av delegationsbeslut
Skolskjutsar	Att alla elever inte behandlas likvärdigt	Möjlig	Allvarlig	12	Skolskjuts i praktiken i jämförelse med beslut och avsteg

Huvudprocess	Risker	Sannolikhet	Väsentlighet	Riskvärde	Kontrollmoment
Rektors och förskolechefs egen delegation	Barn och elevers rättssäkerhet kan inskränkas. Felaktiga beslut fattas	Möjlig	Allvarlig	12	Delegationsförteckningar granskas

7.3 Utbildning

Huvudprocess	Risker	Sannolikhet	Väsentlighet	Riskvärde	Kontrollmoment
Trygghet, studiero och åtgärder mot kränkande behandling	Nämnden har ingen fullständig bild om anmälan inte görs	Möjlig	Allvarlig	12	Sammanställning och analys av anmälda ärenden
Elevens rätt till utbildning	Rektor utför inte arbete enligt fastställda rutiner för att få elevers närvaro att öka.	Möjlig	Allvarlig	12	Har elevers frånvaro uppmärksammats enligt rutinerna.

7.4 Informationssäkerhet

Huvudprocess	Risker	Sannolikhet	Väsentlighet	Riskvärde	Kontrollmoment
GDPR	Personuppgiftsincidenter anmäls inte till personuppgiftsmyndigheten.	Sannolik	Allvarlig	16	Rapporterade incidenter
	Personuppgifter hanteras på ett olagligt sätt.	Sannolik	Allvarlig	16	PUB-avtal kontra systemanvändning Kunskap om regelverket
IT-säkerhet	Annan än vårdnadshavare får information om enskilda barn	Sannolik	Allvarlig	16	Stickprov på barn och vårdnadshavare

8 Bilagor

Bilaga 1, Omvärlds- och resultatanalys

Bilaga 2, Följetal